

RAPPORT FINANCIER

ANNEE 2011



RAPPORT FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2011

Pour l'Association ALLONS DÉOR, la comptabilité 2011 a été marquée par les versements, en fin d'année, de subventions importantes destinées à financer les projets de service émergents :

- De l'ARS pour le démarrage du GEM Passerelle
- De la DRJSCS pour les programmes d'appartements « Relai » et « Gagne une case à Saint-Paul ».

Un changement de méthode comptable a été pratiqué de nature à assurer notre conformité aux règles de comptabilité actuellement pratiquées et à faciliter la certification du commissaire aux comptes, rendue nécessaire par l'augmentation de nos subventions de 34 687 euros en 2010 à 204 495 euros en 2011.

Nous nous attacherons dans ce rapport à expliquer notre gestion financière dans les plus grands soucis de concision et de transparence.

.../...

*Président : Monsieur Gérald FONTAINE
Vice-Président : Monsieur Hubert BLAIN
Secrétaire : Mademoiselle Pascale LAW LAÏ
Trésorier : Monsieur Dominique HUREAUX*

Association ALLONS DÉOR - 42, chemin du Grand Pourpier - 97866 SAINT-PAUL Cedex - ☎ 0262.59.02.64

LES RÉSULTATS

LES PRODUITS

Nous comptons, cette année, 48 adhésions soit 355,00 euros et 5 euros de don de particulier ont été enregistrés.

Parmi nos adhérents, 12 font partie du personnel de l'EPSMR, 36 appartiennent à la société civile dont 24 usagers du S2R.

2 associations sont représentées au C.A. : l'ARFAMHP et l'Association des Usagers du GEM.

La subvention communale de Saint-Paul s'élève à 3 000 euros -celles de Saint-Denis et de La Possession non pas été reconduites- soit 3 000 euros versés par les communes au titre du fonctionnement de l'association.

La convention financière signée avec l'EPSMR, nous affecte 36 500 euros au titre de 2011 pour la mise en place et la gestion des structures extérieures précisées dans la DM1 de 2007 et la DM2 de 2006 de l'A.R.H. soit 14 places; cette subvention a été versée en deux fois au milieu de chaque semestre.

Trois conventions de financement ont été signées pour l'exercice 2011 :

| | | |
|-------------------------------|-------|--------------|
| La création du GEM Passerelle | ARS | 25 000 euros |
| Projet apts « Relai » | DJSCS | 49 995 euros |
| Projet « Gagne une case » | DJSCS | 90 000 euros |

Le total des subventions de fonctionnement est donc de 204 995 euros.

La sous location est accordée à nos résidents moyennant la perception forfaitaire de 350 euros mensuels en case collective et de 400 euros en logement individuel ; une caution d'entrée est demandée correspondant à un mois de loyer (soit respectivement 300 et 350 euros).

Il s'agit d'une sous-location individuelle de chambre ou logement meublé avec jouissance des parties communes.

Ce système reste cependant souple et peut s'adapter aux situations financières individuelles.

La chambre séquentielle à visée thérapeutique à l'appartement étape de La Plaine à Saint-Paul est destinée à des évaluations de courte durée et est tarifée 8 euros à la nuitée comme une location saisonnière.

Au titre de la gestion des structures à visée thérapeutique dont ALLONS DÉOR est titulaire de baux principalement « APAVOU », le montant perçu s'élève à 60 747 euros, soit une baisse de 20% de nos prestations locatives par rapport à l'année précédente due à la dénonciation des baux des deux appartements collectifs de Saint-Denis et Saint-Benoit.

Les produits exceptionnels s'élèvent à 17 802 euros dont : 1 391 euros d'opération rectificative au recalcul de la valeur brute des immobilisations, 1 391 euros de remboursement d'assurance MAIF suite à dégât des eaux et 14 331 euros de quote-part des subventions d'investissement.

Les reprises de provisions se montent à 30 332 euros et soldent l'ensemble des provisions pour travaux (8 000 euros) et risque locatif (22 332 euros) de l'exercice précédents, conformément aux nouvelles procédures comptables appliquées à partir de cette année.

Notons que cette reprise à une incidence directe sur le résultat de l'exercice 2011.

Le total des produits hors investissement net et dépôts de garantie perçus est de 314 208,36 euros.

LES CHARGES

Le montant des loyers facturés est de 72 661 euros, les charges locatives de 6 084 euros.

Les charges d'eau et d'électricité sont de 5 084 euros, celles de téléphone de 5 357 euros, dont 974 euros en règlement d'unités pour le téléphone portable acheté par l'association (Mobicarte Orange N° 0692 01 20 72) et pour la ligne téléphonique + ADSL dont l'association s'est dotée au CSRP.

Le total payé pour nos assurances responsabilités civile et locative à la MAIF (RAQVAM) est de 849 euros et de 1 663 euros pour le véhicule Kangoo financé par la fondation de France (VAM).

La dotation aux amortissements est de 14 714 euros, dont 3 070 euros d'amortissement exceptionnel dû à la mise au rebut d'immobilisations.

Les subventions ARS et DJSCS perçues mi décembre 2011 sont intégralement versées en qualité d'engagement à réaliser sur subventions attribuées pour la somme de 164 995 euros ; elles seront inscrites aux produits à l'ouverture de l'exercice 2012.

Le total des charges hors investissement net et dépôts de garantie versés est de 280 841,45 euros.

L'INVESTISSEMENT ET LES IMMOBILISATIONS

Une réserve contractuelle dite de préavis (3 mois du loyer de l'ensemble des locations) a été dotée à partir de l'affectation des résultats 2010 pour un montant de 22 322 euros. Elle s'appuie sur la décision de l'assemblée générale statuant sur les comptes 2010. Celle-ci est effectuée en contrepartie de la reprise de provision pour risque locatif évoquée plus haut.

Il n'y a pas eu d'achat mobilier cette année.

Les mises au rebut des mobiliers s'élèvent à 9 408 euros.

Les immobilisations financières sont principalement constituées par les dépôts de garantie versés pour l'obtention des appartements. Elles se montent à 7 914 euros.

EN RESUME : 2011

La trésorerie globale au 31 décembre 2011 s'élève à 223 477 euros.

L'exercice est marqué par un résultat excédentaire de 33 366,91 euros.



COMPTES DE RESULTAT Exercice 2011

BALANCE - 314 208,36 € + 314 208,36 €

12 RESULTAT (CREDIT) 33 366,91 12 RESULTAT (DEBIT)

6 CHARGES 280 841,45 7 PRODUITS 314 208,36

| | |
|--|---|
| <p>60 ACHATS 10 296,21</p> <p>602 ACHATS STOCKES AUTRES APPROV. 0,00</p> <p>606 ACHATS NON STOCKES 10 296,21</p> <p>61 SERVICES EXTERIEURS 83 284,28</p> <p>613 LOCATIONS 72 660,95</p> <p>614 CHARGES LOCATIVES 6 083,84</p> <p>615 ENTRETIEN ET REPARATIONS 1 994,44</p> <p>616 ASSURANCES 2 512,05</p> <p>618 DIVERS 33,00</p> <p>62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS 7 354,49</p> <p>622 REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES ET HONORAIF 0,00</p> <p>623 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES 521,00</p> <p>625 DEPLACEMENTS, MISSIONS 1 371,70</p> <p>626 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS 5 461,79</p> <p>63 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILE 95,00</p> <p>637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIM. 95,00</p> <p>64 CHARGES DE PERSONNEL 0,00</p> <p>641 REMUNERATIONS BRUTES 0,00</p> <p>645 CHARGES SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE 0,00</p> <p>647 AUTRES CHARGES SOCIALES 0,00</p> <p>648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL 0,00</p> <p>65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANT 245,00</p> <p>658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE 245,00</p> <p>66 CHARGES FINANCIERES 124,56</p> <p>661 INTERETS ET AGIOS 124,56</p> <p>67 CHARGES EXCEPTIONNELLES -267,00</p> <p>671 CREANCES IRRECOUVRABLES 0,00</p> <p>675 PERTES SUR IMMOB. CORP. -267,00</p> <p>678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES 0,00</p> <p>68 DOTATION AMORT. PROV. ET ENGAGTS 179 708,91</p> <p>681 AMORTISSEMENT ET PROVISIONS CHARGES 14 713,91</p> <p>689 ENGAGTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFEC 164 995,00</p> | <p>70 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES 60 746,86</p> <p>706 PRESTATIONS DE SERVICES 59 197,10</p> <p>708 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 1 549,76</p> <p>74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT 204 495,00</p> <p>741 SUBVENTIONS ETAT 201 495,00</p> <p>742 SUBVENTIONS REGION 0,00</p> <p>743 SUBVENTIONS DEPARTEMENT 0,00</p> <p>744 SUBVENTIONS COMMUNES 3 000,00</p> <p>745 SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES 0,00</p> <p>75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANT 360,00</p> <p>756 COTISATION, ADHESIONS ET DONS 360,00</p> <p>76 PRODUITS FINANCIERS 472,84</p> <p>765 ESCOMPTES OBTENUS 0,00</p> <p>768 AUTRES PRODUITS FINANCIERS 472,84</p> <p>77 PRODUITS EXCEPTIONNELS 17 801,87</p> <p>771 PRODUITS EXCEPTIONNELS 2 852,68</p> <p>775 PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF 617,95</p> <p>777 COTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 14 331,24</p> <p>78 REPRISES AMORT. PROV. ET ENGAGTS 30 331,79</p> <p>781 REPRISES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS 30 331,79</p> <p>789 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE EX. ANT. 0,00</p> |
|--|---|

LE PRESIDENT



Gerald FONTAINE

LE TRESORIER



Dominique HUREAUX

Certifié sincère, véritable
et conforme à
notre comptabilité

ASSOCIATION ALLONS DÉOR

F2R - EPSMR - 42, chemin du Grand Pourpier - 97866 SAINT-PAUL Cedex

TEL 0262 45 32 88 - FAX 0262 45 99 79 - GSM 0692 012072
EMAIL allons.deor@orange.fr

COMPTES DE CHARGES DETAILLE (Page 1/2)

2011

| | ETAPES | RELAIS | GCSP | APT ASSO | FONCT. | | |
|---|----------------------|---------------|----------|----------|--------------|---------------|----------------|
| 60 ACHATS | 8 317 | 0 | 0 | 0 | 1 979 | 10 296 | |
| 602 Achats stockés autres approv. | | | | | | 0 | |
| 6025 Fournitures hôtelières | - | - | - | - | - | | |
| 6026 Carburants et fournitures de garage | - | - | - | - | - | | |
| 606 Achats non stockés de matières et fournitures | | | | | | 10 296 | |
| 6061 Fournitures non stockables | | | | | | | |
| 60611 Eau et assainissement | 1 880 | - | - | - | - | | |
| 60612 Électricité | 2 832 | - | - | - | - | | |
| 6062 Fournitures diverses non stockées | | | | | | | |
| 60625 Fournitures hôtelières | - | - | - | - | - | | |
| 60626 Carburant et fournitures de garage | 194 | - | - | - | 178 | | |
| 6063 Fournit; petits matériels et outillages | 2 518 | - | - | - | 862 | | |
| 6064 Fournitures de bureau | | | | | | | |
| 60641 Fournitures de bureau | 893 | - | - | - | 815 | | |
| 60642 Fournitures informatiques | - | - | - | - | - | | |
| 6067 Fournitures d'animation éducative et loisirs | - | - | - | - | 124 | | |
| 6068 Fournitures structures | - | - | - | - | - | | |
| 61 SERVICES EXTÉRIEURS | 82 412 | 0 | 0 | 0 | 873 | 83 284 | |
| 613 Locations | | | | | | 72 661 | |
| 6131 Locations de locaux | 18 | - | - | - | 17 | | |
| 6132 Locations immobilières | 72 626 | - | - | - | - | | |
| 614 Charges locatives | | | | | | 6 084 | |
| 6142 Charges locatives | 6 084 | - | - | - | - | | |
| 615 Entretien et réparations | | | | | | 1 994 | |
| 6152 Sur biens et immobilier | | | | | | | |
| 61521 Entretien jardin et espaces verts | | | | | | | |
| 61522 Entretien structures associatives | 399 | - | - | - | - | | |
| 61526 Travaux structures associatives | 1 596 | - | - | - | - | | |
| 6155 Sur biens mobiliers | | | | | | | |
| 61551 Matériel et outillage | | | | | | | |
| 61552 Matériel de transport | | | | | | | |
| 61553 Matériel et mobilier de bureau | | | | | | | |
| 6156 Maintenances | | | | | | | |
| 61561 Climatisation | | | | | | | |
| 616 Primes d'assurances | | | | | | 2 512 | |
| 6161 Multirisque | 752 | - | - | - | - | | |
| 6163 Assurances transport | 869 | - | - | - | 794 | | |
| 6165 Responsabilité civile | 51 | - | - | - | 46 | | |
| 618 Divers | | | | | | 33 | |
| 6183 Documentation technique | 17 | - | - | - | 16 | | |
| 6188 Autres frais divers | | | | | | | |
| 62 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS | 6 319 | - | - | - | 1 036 | 7 354 | |
| 622 Personnel extérieur à l'établissement | | | | | | 0 | |
| 6225 Commissions | - | - | - | - | - | | |
| 6226 Honoraires | - | - | - | - | - | | |
| 623 Animations | | | | | | 521 | |
| 6232 Animations | - | - | - | - | 521 | | |
| 624 Transport sur achats | | | | | | 0 | |
| 6241 Transport sur achats | - | - | - | - | - | | |
| 625 Déplacements, missions, réceptions | | | | | | 1 372 | |
| 6251 Déplacements, missions | 1 372 | - | - | - | - | | |
| 6257 Réceptions | - | - | - | - | - | | |
| 626 Frais postaux et télécommunications | | | | | | 5 462 | |
| 6261 Affranchissement | 54 | - | - | - | 50 | | |
| 6262 Téléphone | 4 893 | - | - | - | 465 | | |
| 628 Autres prestations de service | | | | | | 0 | |
| 6288 Autres prestations diverses | | | | | | | |
| (Etabli en Euros) | TOTAL PARTIEL | 97 048 | 0 | 0 | 0 | 3 887 | 100 935 |

COMPTES DE CHARGES DETAILLE (Page 2/2)

2011

| | ETAPES | RELAIS | GCSP | APT ASSO | FONCT. | TOTAL | |
|---|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| REPORT COMPTES 60 à 62 | 97 048 | 0 | 0 | 0 | 3 887 | 100 935 | |
| 63 IMPÔTS, TAXES ET ASSIMILES | 95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 95 | |
| 631 Taxe sur les salaires | | | | | | 0 | |
| 6311 Taxes sur les salaires | - | - | - | - | - | | |
| 6312 Taxe apprentissage | | | | | | | |
| 633 Autres Taxes | | | | | | 0 | |
| 6333 Formation professionnelle | | | | | | | |
| 6334 Construction & logement | | | | | | | |
| 635 Autres impôts, taxes (Adm. des Impôts) | | | | | | 95 | |
| 6351 Impôts directs (sauf sur bénéfices) | | | | | | | |
| 63512 Taxes foncières et Impôts locaux | | | | | | | |
| 63513 Autres Impôts | | | | | | | |
| 6354 Droits d'enregistrement et timbres | | | | | | | |
| 6358 Autres droits | 95 | - | - | - | - | | |
| 64 CHARGES DE PERSONNEL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 641 Rémunérations brutes | | | | | | 0 | |
| 6411 Rémunération brutes | - | - | - | - | - | | |
| 6415 Supplément familial et avantages divers | | | | | | | |
| 64151 Supplément familial | | | | | | | |
| 64152 Transport | | | | | | | |
| 645 Charges de Sécurité sociale et prévoyance | | | | | | 0 | |
| 6451 Cotisations CGSS URSSAF | - | - | - | - | - | | |
| 6452 Cotisations aux Mutuelles | - | - | - | - | - | | |
| 6453 Cotisations aux caisse de retraite et prévoyance | - | - | - | - | - | | |
| 6454 Cotisations au Pôle Emploi | - | - | - | - | - | | |
| 647 Autres charges sociales | | | | | | 0 | |
| 6474 Œuvres sociales | - | - | - | - | - | | |
| 6475 Médecine préventive | - | - | - | - | - | | |
| 648 Autres charges de personnel | | | | | | 0 | |
| 6482 Indemnité de transport | | | | | | | |
| 6487 Formation professionnelle | - | - | - | - | - | | |
| 6488 Autres charges diverses | - | - | - | - | - | | |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 245 | 245 | |
| 658 Charges diverses de gestion courante | | | | | | 245 | |
| 6586 Cotisations liées à la vie statutaire | - | - | - | - | 245 | | |
| 6588 Autres charges de gestion courante | | | | | | | |
| 66 CHARGES FINANCIÈRES | 65 | 0 | 0 | 0 | 59 | 125 | |
| 661 Charges d'intérêts et agios | | | | | | 125 | |
| 6611 Agios BRED | - | - | - | - | - | | |
| 6617 Frais de gestion BRED | 65 | - | - | - | 59 | | |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 267 | 0 | 0 | 0 | 0 | 267 | |
| 675 Charges except. sur opérations de gestion | | | | | | 0 | |
| 6752 Créances irrécouvrables | - | - | - | - | - | | |
| 675 Pertes sur immobilisations corporelles | | | | | | 267 | |
| 6752 Immob. corp. sortie anticipée | 267 | - | - | - | - | | |
| 678 Autres charges exceptionnelles | | | | | | 0 | |
| 6781 Autres charges diverses | - | - | - | - | - | | |
| 68 DOTATIONS AMORT. PROVISIONS ET ENGAGTS | 9 904 | 49 995 | 90 000 | 0 | 29 810 | 179 709 | |
| 681 Dotations aux amortissements | | | | | | 14 714 | |
| 6811 Dotation aux amortissements Immob. Corporelles | 9 904 | - | - | - | 4 810 | | |
| 689 Engagts à réaliser sur ressources affectées | | | | | | 164 995 | |
| 6894 Engagements à réaliser sur subvention attribué | - | 49 995 | 90 000 | - | 25 000 | | |
| (Etabli en Euros) | TOTAUX COMPTES DE CHARGES | 106 845 | 49 995 | 90 000 | 0 | 34 001 | 280 841 |

COMPTES DE PRODUITS DETAILLE (Page 1/1)

2011

| | ETAPES | RELAIS | GCSP | APT ASSO | FONCT. | TOTAL |
|--|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| 70 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 60 747 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 747 |
| 706 Prestations de services | | | | | | 59 197 |
| 7061 Locations forfaitaires | 51 636 | - | - | - | - | |
| 7062 Charges forfaitaires | 7 561 | - | - | - | - | |
| 708 Produits des activités annexes | | | | | | 1 550 |
| 7083 Locations diverses | - | - | - | - | - | |
| 7088 Autres produits des activités annexes | 1 550 | - | - | - | - | |
| 74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT | 36 500 | 49 995 | 90 000 | 0 | 28 000 | 204 495 |
| 741 Subvention Etat & Santé | | | | | | 201 495 |
| 7411 Subvention Pôle social DJSCS 974 | - | 49 995 | 90 000 | - | - | |
| 7412 Subvention ARS-OI | - | - | - | - | 25 000 | |
| 7413 Subvention EPSMR | 36 500 | - | - | - | - | |
| 742 Subvention Région | | | | | | 0 |
| 7421 Subvention Conseil Régional | - | - | - | - | - | |
| 743 Subvention Département | | | | | | 0 |
| 7431 Subvention Conseil Général 974 | - | - | - | - | - | |
| 744 Subventions Communes | | | | | | 3 000 |
| 7441 Subventions La Possession | - | - | - | - | - | |
| 7442 Subventions Le Port | - | - | - | - | - | |
| 7443 Subventions Sainte-Marie | - | - | - | - | - | |
| 7444 Subventions Sainte-Suzanne | - | - | - | - | - | |
| 7445 Subventions Saint-André | - | - | - | - | - | |
| 7446 Subventions Saint-Benoit | - | - | - | - | - | |
| 7447 Subventions Saint-Denis | - | - | - | - | - | |
| 7448 Subventions Saint-Paul | - | - | - | - | 3 000 | |
| 7449 Autres subventions communales | - | - | - | - | - | |
| 745 Subventions autres organismes | | | | | | 0 |
| 7451 Subventions organismes privés | - | - | - | - | - | |
| 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 360 | 360 |
| 756 Cotisations Adhésions & Dons | | | | | | 360 |
| 7561 Cotisations | - | - | - | - | 355 | |
| 7562 Dons | - | - | - | - | 5 | |
| 7568 Autres | - | - | - | - | - | |
| 76 PRODUITS FINANCIERS | 247 | 0 | 0 | 0 | 226 | 473 |
| 765 Escomptes obtenus | | | | | | 0 |
| 7652 Remises sur achats | - | - | - | - | - | |
| 768 Autres produits financiers | | | | | | 473 |
| 7681 Intérêts comptes d'épargne | 247 | - | - | - | 226 | |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 10 522 | 0 | 0 | 0 | 7 280 | 17 802 |
| 771 Produits exceptionnels | | | | | | 2 853 |
| 7712 Produits d'animation | - | - | - | - | - | |
| 7718 Autres produits exceptionnels | - | - | - | - | 2 853 | |
| 775 Produits de cession d'éléments d'actif | | | | | | 618 |
| 7756 Immobilisations financières | 618 | - | - | - | - | |
| 777 Cote-part subventions d'investissement | | | | | | 14 331 |
| 7775 Cote-part subventions d'investissement | 9 904 | - | - | - | 4 427 | |
| 78 REPRISES AMORT. PROV. ET ENGAGTS | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 332 | 30 332 |
| 781 Reprise amortissements et provisions | | | | | | 30 332 |
| 7815 Reprise provisions | - | - | - | - | 30 332 | |
| 789 Report subventions non utilisées ex. ant. | | | | | | 0 |
| 7894 Report subventions non utilisées ex. ant. | - | - | - | - | - | |

(Etabli en Euros) TOTAUX DES PRODUITS 108 016 49 995 90 000 0 66 197 314 208

ETAPES RELAIS GCSP APT ASSO FONCT. TOTAL

TOTAUX DES CHARGES 106 845 49 995 90 000 0 34 001 280 841

RESULTAT 1 171 0 0 0 32 196 33 367

BILAN SYNTHETIQUE 2011

ASSOCIATION ALLONS DEOR

Edition du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011

| ACTIF | 2011 | | | 2010 | 2009 | PASSIF | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|----------------|----------------------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|---------------|---------------|
| | Brut | Amortiss. et provisions | Net | Net | Net | | Net | Net | Net |
| Actif immobilisé : | | | | | | Capitaux propres : | | | |
| Immobilisations incorporelles : | - | - | - | - | - | Capital | - | - | - |
| Immobilisations corp. Véhicule | 22 136 | 16 423 | 5 713 | 8 120 | 14 567 | Réserves | 22 332 | - | - |
| Immobilisations corp. Mobilier | 28 690 | 14 748 | 13 942 | 24 591 | 20 468 | Subvention d'investissement | 22 999 | 33 330 | 34 670 |
| Immobilisations financières.... | 7 974 | | 7 974 | 11 210 | 7 283 | dont Subventions | 64 059 | 60 059 | 49 846 |
| Total I.. | 58 800 | 31 171 | 27 629 | 43 921 | 42 318 | Cote-Part Résultat Ex. N | 41 060 | 26 729 | 15 176 |
| Actif circulant : | | | | | | Report à nouveau | 185 | 15 212 | 12 931 |
| Stocks et en-cours..... | - | | - | - | - | Résultat de l'exercice | 33 367 | 7 305 | 2 281 |
| Marchandises | - | | - | - | - | dont Charges | 280 841 | 130 837 | 128 230 |
| Avances et acomptes versés sur commandes..... | - | | - | - | - | Produits | 314 208 | 138 142 | 130 511 |
| Créances : | | | | | | Total I | 78 883 | 55 847 | 49 882 |
| Clients et comptes rattachés.. | 4 628 | | 4 628 | 3 589 | 1 544 | Provisions pour risques et charges (II) | - | 30 332 | 23 774 |
| Autres..... | 39 | | 39 | 539 | 39 | Fonds dédiés sur subv de fonctionnem (III) | 164 995 | - | 15 656 |
| Valeurs mobilières de placement.... | - | | - | - | - | Dettes : | | | |
| Disponibilités (autres que caisse)... | 220 040 | | 220 040 | 49 959 | 49 778 | Dépôts de garantie | 4 600 | 7 300 | 3 750 |
| Caisse..... | 3 437 | | 3 437 | - | 951 | Dettes financière | - | - | - |
| Total II.. | 228 144 | | 228 144 | 54 087 | 52 312 | Avances et acomptes reçus | - | - | - |
| Charges constatées d'avance (III)... | - | | - | - | - | Fournisseurs et comptes rattachés | 2 373 | 1 946 | 550 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III)..... | 286 944 | 31 171 | 255 773 | 98 008 | 94 630 | Autres dettes | 4 922 | 2 583 | 1 018 |
| | | | | | | Total IV | 11 895 | 11 829 | 5 318 |
| | | | | | | Produits constatés d'avance (V) | - | - | - |
| | | | | | | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 255 773 | 98 008 | 94 630 |

Total du bilan de l'exercice N en euros : 255773,00



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Sur les comptes de la période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Mesdames et Messieurs les Sociétaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION ALLONS DEOR, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



Sans remettre en cause l'opinion exprimé du ci-dessus, nous précisons que, s'agissant du premier exercice de certification, nous n'avons pas audité les comptes clos au 31.12.2010.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception des faits exposé ci-dessus, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Sainte-Clotilde,
Le 22 juin 2012

JOEL CAZES
Commissaire aux comptes.

